

INSTITUTO GUGA KUERTEN
CNPJ: 04.003.206/0001-26

BALANÇO PATRIMONIAL
ATIVO

	Nota Explicativa	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
CIRCULANTE		16.667.614,86	14.087.423,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	16.159.647,57	13.440.059,66
BENS NUMERÁRIOS		196,33	517,56
BANCO C/ MOVIMENTO – RECURSOS SEM RESTRIÇÃO		24.412,76	85.692,46
APLICAÇÕES FINANCEIRAS – RECURSOS SEM RESTRIÇÃO		7.825.200,97	7.544.242,34
BANCO C/ MOVIMENTO – RECURSOS COM RESTRIÇÃO		0,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS – RECURSOS COM RESTRIÇÃO		8.309.837,51	5.809.607,30
OUTROS CRÉDITOS		428.849,81	568.529,04
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS		5.074,18	0,00
FAPS - FUNDO DE APOIO A PROJ. SOCIAIS	5	411.775,63	568.529,04
OUTROS VALORES A RECEBER	6	12.000,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS - CONVÊNIOS	7	75.109,87	72.380,03
FIA – GERANDO OPORTUNIDADES ATRAVÉS DO TÊNIS		0,00	1.281,20
MESP ANO 13 – 2100190-00 – ILHA		0,00	40.304,42
MESP ANO 13 – 2100200-00 – CONTINENTE		0,00	30.794,41
MESP ANO 14 – 2101261 – ILHA		41.956,74	0,00
MESP ANO 14 – 2101246 – CONTINENTE		31.883,22	0,00
PROJETO ENGIE – GERANDO OPORT. NO TÊNIS		1.269,91	0,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		4.007,61	6.455,25
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	8	4.007,61	6.455,25
NÃO CIRCULANTE		267.085,38	144.996,78
INVESTIMENTOS		4.911,36	3.303,42
PARTIC. PERMANENTE OUTRAS SOCIEDADES	9	4.911,36	3.303,42
IMOBILIZADO	10	183.240,22	62.759,56
BENS EM OPERAÇÃO SEM RESTRIÇÃO		342.447,83	471.299,78
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA		-159.207,61	-408.540,22
INTANGIVEL	10	0,00	0,00
DIREITOS DE USO DE SOFTWARE		4.580,00	4.580,00
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA		-4.580,00	-4.580,00
OUTROS ATIVOS	11	78.933,80	78.933,80
OUTROS ATIVOS		78.933,80	78.933,80
TOTAL DO ATIVO		16.934.700,24	14.232.420,76

ALICE THUMMEL KUERTEN:63709430968

Digitally signed by ALICE THUMMEL KUERTEN:63709430968
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=(EM BRANCO), ou=29988253000105, ou=presencial, cn=ALICE THUMMEL KUERTEN:63709430968
Date: 2024.02.20 16:09:37 -03'00'

ALICE THUMEL KUERTEN
Presidente
CPF: 637.094.309-68

RENAN CESAR DE QUADROS:04522658940658940

Assinado de forma digital por RENAN CESAR DE QUADROS:04522658940
Dados: 2024.02.20 16:47:15 -03'00'

RENAN CESAR DE QUADROS
CRC: 1-SC-036421/O-8 Contador
CPF: 045.226.589-40

INSTITUTO GUGA KUERTEN
CNPJ: 04.003.206/0001-26

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO

	Nota Explicativa	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
CIRCULANTE		8.400.130,88	5.898.773,44
FORNECEDORES	12	5.124,58	9.463,77
FORNECEDORES NACIONAIS		5.124,58	9.463,77
OBRIG. TRIBUTÁRIAS - TRIBUTOS RETIDOS	13	696,22	241,17
TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER		696,22	241,17
OBRIG. TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	13	8.066,74	5.819,99
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL		0,00	3.273,00
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS		1.412,99	1.038,21
OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		6.653,75	1.508,78
OUTRAS OBRIGAÇÕES	13	1.295,96	1.261,18
CONTAS A PAGAR		1.295,96	1.261,18
CONVÊNIOS	14	8.206.790,16	5.662.289,33
MESP ANO 11 – 1815090-08 – 3 NUCLEOS		24.395,28	21.957,41
MINC PRONAC 204420		325.249,64	660.750,47
MESP ANO 13 – 2100190-00 – ILHA		0,00	237.460,97
MESP ANO 13 – 2100200-00 – CONTINENTE		0,00	249.064,67
MESP ANO 14 – 2101261-00 – ILHA		462.870,61	1.336.449,37
MESP ANO 14 – 2101246-00 – CONTINENTE		470.163,10	1.310.756,18
MESP ANO 15 – 2200667 – CONTINENTE		1.534.050,07	784.852,74
MINC PRONAC 212676		85.894,39	170.301,92
FIA – GERANDO OPORTUNIDADES ATRAVÉS DO TÊNIS ANO 2		0,00	1.186,31
MESP ANO 15 – 2201684 – ILHA		1.699.700,58	889.509,29
PROJETO ENGIE – GERANDO OPORT. NO TÊNIS		99.229,47	0,00
MINC PRONAC 230556		129.447,90	0,00
MESP ANO 16 – 2301172 – ILHA		1.763.102,23	0,00
MESP ANO 16 – 2301154 – CONTINENTE		1.584.677,57	0,00
MINC PRONAC 237650		28.009,32	0,00
CONVÊNIOS - OUTRAS OBRIGAÇÕES	15	178.157,22	219.698,00
FIA – GERANDO OPORTUNIDADES ATRAVÉS DO TÊNIS		0,00	1.778,56
MINC PRONAC 204420		0,00	1.000,00
MESP ANO 13 – 2100190-00 – ILHA		0,00	126.025,11
MESP ANO 13 – 2100200-00 – CONTINENTE		0,00	88.694,33
MINC PRONAC 212676		0,00	2.200,00
ENGIE – GERANDO OPORTUNIDADES NO TÊNIS		547,54	0,00
MESP ANO 14 – 2101261 – ILHA		108.163,35	0,00
MESP ANO 14 – 2101246 – CONTINENTE		69.446,33	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	20	8.534.569,36	8.333.647,32
PATRIMÔNIO SOCIAL		8.534.569,36	8.333.647,32
SUPERÁVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO		200.922,04	410.637,84
SUPERÁVIT ACUMULADO		8.333.647,32	7.923.009,48
TOTAL DO PASSIVO		16.934.700,24	14.232.420,76

ALICE THUMMEL
KUERTEN:63709
430968
ALICE THUMEL KUERTEN
Presidente
CPF: 637.094.309-68

Digitally signed by ALICE THUMMEL
KUERTEN:63709430968
DN: c=BR, ou=ICP-Brasil, ou=Secretaria da
Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB
e=CPF A3, ou=(EM BRANCO),
ou=29988253000105, ou=presencial,
cn=ALICE THUMMEL
KUERTEN:63709430968
Date: 2024.02.20 16:09:59 -03'00'

RENAN CESAR
DE
QUADROS:0452
2658940
RENAN CESAR DE QUADROS
CRC: 1-SC-036421/O-8 Contador
CPF: 045.226.589-40

Assinado de forma digital
por RENAN CESAR DE
QUADROS:04522658940
Dados: 2024.02.20
16:47:32 -03'00'

INSTITUTO GUGA KUERTEN
CNPJ 04.003.206/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	2023	2022
RECEITAS	5.358.988,41	5.197.410,93
RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	4.129.299,65	4.128.438,76
Receitas com Convênios	2.972.912,04	3.035.577,10
Doações para Projetos	621.659,62	693.509,92
Doações/Receitas Diversas	534.727,99	399.351,74
OUTRAS RECEITAS	1.229.688,76	1.068.972,17
Receitas Financeiras	967.817,82	922.435,88
Outras Receitas	122.895,94	17.290,29
Receita de Trabalho Voluntário	138.975,00	129.246,00
DESPESAS	-5.158.066,37	-4.786.773,09
DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	-4.583.151,26	-4.168.988,55
Despesas com Convênios	-2.972.912,04	-3.035.577,10
Despesas com Projetos/Atividades	-966.345,85	-829.503,21
Ações Sociais	-643.893,37	-303.908,24
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-476.394,16	-562.737,10
Despesas Empregatícias	-107.447,38	-33.594,28
Propaganda e Publicidade	-47.176,84	-47.301,54
Viagens e Representações	-7.082,49	-2.021,44
Depreciações e Amortizações	-26.758,71	-29.693,14
Despesas Gerais	-105.295,36	-274.392,00
Despesas de Serviços Voluntários	-138.975,00	-129.246,00
Despesas com Veículos	-43.658,38	-46.488,70
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-5.085,11	-4.348,37
DESPESAS FINANCEIRAS	-92.935,21	-50.699,07
OUTRAS DESPESAS	-500,63	0,00
RESULTADO		
Superavit ou Deficit		
Superavit ou Deficit do Exercício	200.922,04	410.637,84

ALICE THUMMEL KUERTEN
Presidente
CPF: 637.094.309-68

RENAN CESAR DE QUADROS:04522
658940

Assinado de forma digital
por RENAN CESAR DE
QUADROS:04522658940
Dados: 2024.02.20
16:47:53 -03'00'

RENAN CESAR DE QUADROS
CRC: 1-SC-036421/O-8 Contador
CPF: 045.226.589-40

INSTITUTO GUGA KUERTEN

CNPJ: 04.003.206/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(em R\$)

EVENTOS	Patrimônio Social	Déficit/Superavit do Exercício	Patrimônio Líquido
SALDO EM 31/12/2021	7.137.073,24	785.936,24	7.923.009,48
Transferência para Patrimônio Social	785.936,24	-785.936,24	0,00
Superavit do Exercício	0,00	410.637,84	410.637,84
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
SALDO EM 31/12/2022	7.923.009,48	410.637,84	8.333.647,32
Transferência para Patrimônio Social	410.637,84	-410.637,84	0,00
Superavit do Exercício	0,00	200.922,04	200.922,04
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
SALDO EM 31/12/2023	8.333.647,32	200.922,04	8.534.569,36

ALICE THUMMEL KUERTEN

Presidente

CPF: 637.094.309-68

RENAN CESAR DE
Assinado de forma digital por RENAN CESAR DE QUADROS:04522658940
Dados: 2024.02.20 16:49:02 -03'00'

RENAN CESAR DE QUADROS

CRC: 1-SC-036421/O-8 Contador

CPF: 045.226.589-40

INSTITUTO GUGA KUERTEN**CNPJ: 04.003.206/0001-26****DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIRETO**

	31/12/2023	31/12/2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit/Deficit do Exercício	200.922,04	410.637,84
Ajustes por:		
Depreciação	26.758,71	29.693,14
Depreciação bens baixados/vendidos	-276.091,32	0,00
Ajuste de exercícios anteriores	0,00	0,00
Superavit/Deficit do Exercício Ajustado	-48.410,57	440.330,98
Varição Contas a Receber e Outros Créditos	139.679,23	51.418,42
Varição em Créditos – Convênios	-2.729,84	4.793,75
Varição em Despesas do Exercício Seguinte	2.447,64	-2.147,69
Aumento/Diminuição nos Ativos Circulantes	139.397,03	54.064,48
Varição em Partic. Permanente Outros Sociedades	-1.607,94	-2.208,08
Varição em Outros Ativos	0,00	-78.933,80
Aumento/Diminuição nos Ativos Não Circulantes	-1.607,94	-81.141,88
Varição em Fornecedores	-4.339,19	-1.322,73
Varição em Obrigações Trabalhistas	2.246,75	5.819,99
Varição em Obrigações Tributárias	455,05	173,99
variação em Outras Obrigações	34,78	324,96
Varição em Convênios e Subvenções	2.544.500,83	-63.010,43
Varição em Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Varição Obrigações Convênios	-41.540,78	-12.387,76
Aumento/Diminuição nos Passivos Circulantes	2.501.357,44	-70.401,98
Varição Obrigações Não Circulante	0,00	0,00
Aumento/Diminuição nos Passivos Não Circulantes	0,00	0,00
	2.590.735,96	342.851,60
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições/Baixas no imobilizado	128.851,95	-28.788,65
(=)Caixa Gerado pelas Atividades de Investimento	128.851,95	-28.788,65
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	2.719.587,91	314.062,95
Caixa e equivalente de caixa no início do período	13.440.059,66	13.125.996,71
Caixa e equivalente de caixa no final do período	16.159.647,57	13.440.059,66

ALICE THUMMEL KUERTEN
Presidente
CPF: 637.094.309-68

RENAN CESAR DE QUADROS
Assinado de forma digital
por RENAN CESAR DE
QUADROS:04522658940
Dados: 2024.02.20
16:48:15 -03'00'

RENAN CESAR DE QUADROS
CRC: 1-SC-036421/O-8 Contador
CPF: 045.226.589-40

INSTITUTO GUGA KUERTEN

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023 E 31/12/2022.

I – CONTEXTO OPERACIONAL:

Nota 1

O Instituto Guga Kuerten é uma associação civil, sem fins econômicos e lucrativos, de caráter filantrópico e beneficente voltado ao fomento do desporto em geral, a educação e ao ensino em todos os seus níveis, a assistência e ao bem-estar social. Os objetivos do Instituto são:

- Incentivo a preservação, manutenção, proteção ao patrimônio cultural e histórico nacional;
- Apoio, valorização e difusão de manifestações culturais, educacionais e esportivas;
- Preserções dos bens, materiais e imateriais, do patrimônio cultural e histórico nacional, bem como daqueles ligados ao desporto;
- Restauração de bens, móveis ou imóveis, obras de arte, arquivos particulares e museus;
- Conservação, construção, ampliação, reforma e realização de obras de construção civil, visando a implementação de seus objetivos sociais;
- Incentivo, manutenção e acompanhamento de atividades esportivas, identificando e desenvolvendo novos talentos, despertando o espírito de equipe e atuando como prevenção a marginalidade, sempre condicionando a participação à frequência escolar;
- Promoção e realização de eventos e atividades relacionadas ao desenvolvimento do desporto e para desporto, buscando a ampliação do público beneficiário em práticas desportivas;
- Desenvolvimento do talento dos praticantes de atividades desportivas, com professores habilitados, metodologia e materiais apropriados, bem como identificação dos potenciais atletas e técnicos de alto rendimento, proporcionando ambiente, formação e acompanhamento adequado.
- Atendimento a pessoa com deficiência, seja através de estudos e projetos de prevenção, pesquisa, educação, integração e/ou desenvolvendo ações relacionadas ao lazer habitação, saúde e profissionalização deste seguimento;
- Atividade assistencial aos participantes dos programas, seja através de doação de alimentos, vestuário, visitas domiciliares e/ou encaminhamento a tratamento de saúde;
- Engajamento para efetivação de convênios, acordos, contratos e instrumentos afins, como entidades públicas e privadas ou, ainda, pessoas físicas, visando a consecução de seus objetivos sociais; e
- Incentivo, promoção e desenvolvimento; por si ou em conjunto de terceiros, de atividades relacionadas ao ensino básico, incluindo-se a educação infantil e os ensinos fundamental, médio e profissionalizante, bem como todas as suas derivações ou subdivisões que possam existir ou serem criadas.

A entidade conta com os seguintes títulos de utilidade pública e certificações:

- Utilidade Pública Municipal conforme Lei nº 5895 de 31/08/2001 publicado no Diário Oficial em 12/09/2001,
- Utilidade Pública Estadual conforme Lei nº 12.637 de 10/07/2003,
- Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social-CEBAS conforme portaria nº 49/2022, publicado no Diário Oficial da União em 25/05/2022, referente ao Processo: 71000.015217/2019-81.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

Nota 2

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais (R\$), de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância à Resolução CFC nº 1.409/12, que aprova a Interpretação Técnica - ITG 2002 (R1), a qual trata especificamente dos aspectos contábeis das entidades sem fins lucrativos. Esta estabelece critérios e procedimentos para reconhecimento das transações e variações patrimoniais, como também da estrutura das demonstrações contábeis e as informações mínimas que devem constar nas notas explicativas.

Foram elaboradas, segundo previsto na ITG 2002 (R1), as seguintes Demonstrações Contábeis:

- Balanço Patrimonial;
- Demonstração do Resultado do Exercício;
- Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido;
- Demonstração de Fluxo de Caixa.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Nota 3

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações contábeis, destacamos:

(a) Demonstrações contábeis

As receitas e despesas decorrentes de suas atividades estão sendo reconhecidas pelo regime de competência. As contas patrimoniais estão demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos financeiros pactuados.

(b) Caixa e Equivalentes de Caixa

Abrangem saldos de caixa e recursos com e sem restrição, assim como aplicações financeiras de liquidez imediata com e sem restrições, demonstradas pelo custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data de encerramento do exercício.

(c) Outros Créditos

Abrangem valores pagos como adiantamentos a funcionários, repasses de doações a outras entidades onde a prestação de contas será no exercício seguinte e valores a receber da empresa Fort Comércio de Container Ltda, referente a negociação cancelada.

(d) Outros Créditos Convênios

Consta os valores pagos a funcionários referente a adiantamento de férias.

(e) Imobilizado e Intangível

Estão demonstrados pelo custo de aquisição, ajustados por depreciação acumulada/amortização acumulada, calculadas pelo método linear pelas taxas estabelecidas em função de tempo de vida útil estimada pela Entidade.

IMOBILIZADO	Taxa
Biblioteca	10% a.a
Equipamentos de Informática - Projetos	20% a.a
Equipamentos de Sonorização	10% a.a
Equipamentos para Processamento de Dados	20% a.a
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	10% a.a
Móveis e Utensílios	10% a.a
Veículos	20% a.a
INTANGÍVEL	Taxa
Software	20% a.a

(f) Outros Ativos

Foram registrados em Outros Ativos notebooks recebidos em doação para serem repassados a ex-educandos e outros jovens de baixa renda. No ano de 2023 não houve repasses.

(g) Fornecedores

Obrigações nominais contraídas de bens e serviços mensuradas pelo preço justo da contraprestação do serviço/aquisição.

(h) Obrigações Tributárias

As obrigações tributárias são compostas pelas contas de contribuições retidas. Estão contabilizadas pelo valor original, de acordo com os documentos fiscais.

(i) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

As obrigações trabalhistas e previdenciárias são compostas pelas contas de salários a pagar, FGTS e INSS a recolher dos funcionários do Instituto. Estão contabilizadas pelo valor original de acordo com a folha de pagamento. Foram constituídas obrigações para férias para a cobertura das obrigações relativas às férias vencidas e proporcionais, com os respectivos encargos calculados até a data do balanço.

(j) Outras Obrigações

As outras obrigações compreendem valores de contas a pagar como seguros, correios, convênio médico, premiações e serviços terceirizados.

(l) Convênios

Recursos oriundos de convênios públicos, para o desenvolvimento de suas atividades. Em cumprimento ao disposto da NBC TG 07 a receita de convênio é reconhecida no resultado conforme os custos relacionados aos convênios foram sendo reconhecidos no resultado. Ficando nas contas de obrigações de convênios do passivo apenas os valores recebidos ainda disponíveis.

(m) Convênios – Outras Obrigações

Estão demonstrados pelos valores das obrigações com salários e obrigações trabalhistas de funcionários que atuam diretamente nos convênios e valores de terceiros devidos até a data do Balanço.

Nota 4 - Caixa e Equivalentes de Caixa

As contas Caixa e Equivalente de Caixa em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentavam os seguintes saldos:

	2023	2022
CAIXA	196,33	517,56
BANCOS SEM RESTRIÇÃO	24.412,76	85.692,46
BANCOS COM RESTRIÇÃO	0,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	7.825.200,97	7.544.242,34
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÕES	8.309.837,51	5.809.607,30
Total	16.159.647,57	13.440.059,66

Nota 5 - FAPS -Fundo de Apoio a Projetos Sociais

O Fundo de Apoio a Projetos Sociais é um programa que busca apoiar, financeiramente e tecnicamente, projetos de organizações sociais de Santa Catarina, que desenvolvam ações voltadas para a integração da pessoa com deficiência. A conta FAPS – Fundo de Apoio a Projetos Sociais em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentava os seguintes saldos:

	2023	2022
FAPS - FUNDO DE APOIO A PROJETOS SOCIAIS	411.775,63	568.529,04

Nota 6 – Outros Valores a Receber

A conta de Outros Valores a Receber é referente ao cancelamento da compra de um container da empresa Fort Comércio de Container Ltda. O recebimento do valor adiantado está sendo parcelado. Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentava os seguintes saldos:

	2023	2022
OUTROS VALORES A RECEBER	12.000,00	0,00

Nota 7 – Outros Créditos – Convênios

A conta de Outros Créditos – Convênios em 31 de dezembro de 2023 e 2022 encontrava-se com a seguinte composição:

	2023	2022
FIA – GERANDO OPORTUNIDADES ATRAVÉS DO TÊNIS	0,00	1.281,20
MESP ANO 13 2100190-00 – ILHA	0,00	40.304,42
MESP ANO 13 2100200-00 – CONTINENTE	0,00	30.794,41
MESP ANO 14 2101261 – ILHA	41.956,74	0,00
MESP ANO 14 2101246 – CONTINENTE	31.883,22	0,00
PROJETO ENGIE – GERANDO OPORT. NO TÊNIS	1.269,91	0,00
Total	75.109,87	72.380,03

Nota 8 – Prêmios de Seguros a Apropriar

A entidade possui a cobertura de seguro compatível com o seu porte e suas operações. A cobertura foi contratada pelo montante considerado suficiente pela Administração para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade e os riscos envolvidos em suas operações. Os seguros antecipados estão registrados no ativo circulante, sendo apropriados mensalmente ao resultado pelo regime de competência e em conformidade com as cláusulas dos contratos de seguros. Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentava os seguintes saldos:

	2023	2022
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	4.007,61	6.455,25

Nota 9 – Investimentos

A conta Participação Permanente em Outras Sociedades se refere ao valor de integralização de Capital do Banco Unicred. Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentavam os seguintes saldos:

	2023	2022
PARTIC. PERMANENTE OUTRAS SOCIEDADES	4.911,36	3.303,42

Nota 10 – Imobilizado e Intangível

As contas do Imobilizado e Intangível em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentavam os seguintes saldos:

	2023	2022
IMOBILIZADO	R\$ 183.240,22	R\$ 62.759,56
BENS EM OPERAÇÃO	R\$ 342.447,83	R\$ 471.299,78
Biblioteca	0,00	R\$ 36.343,08
Equipamentos de Informática - Projetos	26.828,75	R\$ 26.828,75
Equipamentos de Sonorização	9.995,00	R\$ 10.566,00
Equipamentos para Processamento de Dados	79.089,63	R\$ 102.338,83
Instalações	15.000,00	R\$ 0,00
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	15.950,00	R\$ 19.109,72
Móveis e Utensílios	22.824,45	R\$ 23.051,65
Veículos	172.760,00	R\$ 253.061,75
(-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	-R\$ 159.207,61	-R\$ 408.540,22
(-) Deprec. Biblioteca	0,00	-R\$ 36.311,58
(-) Deprec. Equip. de Informática - Projetos	-7.901,94	-R\$ 3.579,38
(-) Deprec. Equip. Sonorização	-3.230,32	-R\$ 3.211,65
(-) Deprec. Equipamentos p/Processamento de Dad	-69.367,35	-R\$ 86.941,00
(-) Deprec. Instalações	-229,17	R\$ 0,00
(-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	-12.651,76	-R\$ 14.624,23
(-) Deprec. Móveis e Utensílios	-17.768,92	-R\$ 16.443,96
(-) Deprec. Veículos	-48.058,15	-R\$ 247.428,42
INTANGIVEL	R\$ 0,00	R\$ 0,00
INTANGIVEL	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Software	R\$ 4.580,00	R\$ 4.580,00
(-) Amortiz. Software	-R\$ 4.580,00	-R\$ 4.580,00

Nota 11 – Outros Ativos

A conta de Outros Ativos referente a doação de notebooks para serem repassados, em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentava os seguintes saldos:

	2023	2022
OUTROS ATIVOS	78.933,80	78.933,80

Nota 12 – Fornecedores

A conta de Fornecedores em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentava os seguintes saldos:

	2023	2022
FORNECEDORES	5.124,58	9.463,77

Nota 13 – Obrigações Tributárias, Trabalhistas e Previdenciárias e Outras Obrigações

As contas de Obrigações Tributárias, Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias e Outras Obrigações em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentavam os seguintes saldos:

	2023	2022
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	696,22	241,17
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	8.066,74	5.819,99
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.295,96	1.261,18

Nota 14 – Convênios, subvenções e auxílios Federais

As contas de Convênios, em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentavam os seguintes saldos:

	2023	2022
MESP ANO 11 – 1815090-08 – 3 NUCLEOS	24.395,28	21.957,41
MINC PRONAC 204420	325.249,64	660.750,47
MESP ANO 13 – 2100190-00 – ILHA	0,00	237.460,97
MESP ANO 13 – 2100200-00 – CONT.	0,00	249.064,67
MESP ANO 14 – 2101261-00 – ILHA	462.870,61	1.336.449,37
MESP ANO 14 – 2101246-00 – CONTINENTE	470.163,10	1.310.756,18
MESP ANO 15 – 2200667 – CONTINENTE	1.534.050,07	784.852,74
MINC PRONAC 212676	85.894,39	170.301,92
FIA – GERANDO OPORT. ATRAVÉS DO TÊNIS ANO 2	0,00	1.186,31
MESP ANO 15 – 2201684 – ILHA	1.699.700,58	889.509,29

PROJETO ENGIE – GERANDO OPORT. NO TÊNIS	99.229,47	0,00
MINC PRONAC 230556	129.447,90	0,00
MESP ANO 16 – 2301172 - ILHA	1.763.102,23	0,00
MESP ANO 16 – 2301154 – CONTINENTE	1.584.677,57	0,00
MINC PRONAC 237650	28.009,32	0,00
Total	8.206.790,16	5.662.289,33

Nota 15 – Convênios – Outras Obrigações

As contas de Convênio – Outras Obrigações, em 31 de dezembro de 2023 e 2022 apresentavam os seguintes saldos:

	2023	2022
FIA – GERANDO OPORT. ATRAVÉS DO TÊNIS	0,00	1.778,56
MINC PRONAC 204420	0,00	1.000,00
MESP ANO 13 – 2100190-00 – ILHA	0,00	126.025,11
MESP ANO 13 – 2100200-00 – CONTINENTE	0,00	88.694,33
MINC PRONAC 212676	0,00	2.200,00
ENGIE – GERANDO OPORTUNIDADES NO TÊNIS	547,54	0,00
MESP ANO 14 – 2101261 - ILHA	108.163,35	0,00
MESP AO 14 – 2101246 - CONTINENTE	69.446,33	0,00
Total	178.157,22	219.698,00

Nota 16 – Gratuidades

Para atendimento aos requisitos de gratuidade pelo Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS, conforme determina o artigo 3º inciso VI do Decreto nº 2.536/98, a associação aplicou em gratuidades no exercício de 2023 e 2022 o seguinte montante:

	2023	2022
RECEITAS COM PROJETOS	621.659,62	693.509,92
RECEITAS DIVERSAS – DOAÇÕES SEM RESTRIÇÃO	534.727,99	399.351,74
RECEITAS COM CONVÊNIOS	2.972.912,04	3.035.577,10
RECEITA FINANCEIRA	967.817,82	922.435,88
OUTRAS RECEITAS	122.895,94	17.290,29
1) TOTAL	5.220.013,41	5.068.164,93
DESPESAS COM CONVÊNIOS	2.972.912,04	3.035.577,10
DESPESAS OPERACIONAIS – PROJETOS		
DOAÇÕES	426.965,66	279.523,79
CURSO CUIDADOR TERAPEUTICO	65.711,20	65.720,94
PRÊMIO IGK	55.006,38	53.387,23
FAPS 20	0,00	710.299,46

FAPS 21	625.329,67	95,58
FAPS 22	141,14	0,00
REPASSE P/ CONVÊNIOS	216.927,71	24.384,45
DESPESAS COM PROJETOS DIVERSOS	191.400,79	0,00
OFICINA DE MUSICA	28.756,67	0,00
2) TOTAL	4.583.151,26	4.168.988,55
3) APLICAÇÃO EM GRATUIDADE	87,80%	82,26%

660 atendidos - O IGK realizou uma ação de doação de uma cesta básica por mês, às famílias em situação de maior vulnerabilidade econômica e social.

1.324 atendidos - Melhorias nas APAE de Rio do Sul, Mafra, Trombudo Central, Brusque e Criciúma. As melhorias foram devido as mesmas terem sofrido com calamidades naturais na região.

73 famílias - O IGK mobilizou uma campanha com empresas e amigos em prol das famílias dos alunos das APAES. Em função da enchente no mês de outubro, com o recurso da campanha o IGK conseguiu remobiliar e reformar as casas dessas famílias.

64 atendidos – **O CURSO CUIDADOR TERAPEUTICO**, capacita pessoas para o exercício de apoio, suporte e acompanhamento a crianças, adolescentes, adultos e/ou idosos que precisam de um atendimento especializado.

06 atendidos - O **PREMIO IGK** é realizado com o objetivo de dar visibilidade a empresas, pessoas, e organizações que atual em projetos que promovam a inclusão social de crianças, adolescentes e pessoas com deficiência em Santa Catarina.

2.842 atendidos - **FAPS 21** - O Fundo de Apoio a Projetos Sociais é um programa que busca apoiar, financeiramente e tecnicamente, projetos de organizações sociais de Santa Catarina, que desenvolvam ações voltadas para a integração da pessoa com deficiência.

420 atendidos – **Programa de Esporte e Educação Campeões da Vida** - Este programa atende 400 crianças e adolescentes, de 07 a 15 anos, estudantes de escolas públicas, em situação de vulnerabilidade social, econômica e/ou educacional e 20 adultos com deficiência intelectual. O atendimento acontece duas vezes por semana no contraturno escolar com oficinas de tênis e esportes complementares, em um trabalho interdisciplinar com as áreas da educação física, serviço social e psicologia.

08 atendidos – **Projeto Gerando Oportunidades Através do Tênis** – Esse projeto oportuniza a participação de oito adolescentes egressos do Programa de Esporte e Educação Campeões da Vida de Florianópolis, em um plano de treinamento duas vezes por semana e competições de tênis no Estado de Santa Catarina.

30 atendidos - Grupo de Dança do Programa Campeões da Vida - Manutenção e Circulação 2022 - O Grupo de dança atende 30 crianças e adolescentes, entre 07 a 15 anos, participantes do Programa Campeões da Vida, duas vezes por semana. O Grupo de Dança IGK Dance, visa estimular manifestações e competências artísticas em 30 crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade social, econômica e/ou educacional através da dança.

Nota 17 – Isenções Fiscais Usufruídas

A Entidade teve como objeto de renúncia fiscal os seguintes tributos: Imposto de Renda, Contribuição Social, COFINS, PIS, IPVA e INSS.

O IGK é portador do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, conforme portaria 284 de 13/12/2019, publicado no Diário Oficial da União em 16/12/2019, derivado ao Processo: 71000.015217/2019-81, com validade de 16/12/2019 a 31/12/2023, outorgado pela Portaria 49/2022, do Ministério da Cidadania.

De acordo com a Resolução CFC nº 2015/ITG 2002 (R1), que trata das entidades sem finalidade de lucro e as demais normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), as imunidades tributárias não devem ser reconhecidas em receitas, mas se evidencia o valor da Isenção das Contribuições Sociais nas Notas Explicativas.

Assim, a isenção com a cota patronal do INSS usufruída pela instituição está demonstrada a seguir:

	2023	2022
ISENÇÃO DO INSS COTA PATRONAL	340.754,39	309.065,65

Nota 18 – Voluntariado

Em atendimento a resolução CFC nº1409/2012 a entidade mensurou o valor do serviço voluntário executado na entidade com base nas horas dedicadas pelos voluntários, levando-se em consideração o valor da hora da contraprestação do serviço como se devida fosse. Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 foram:

Voluntários	2023	2022
Alice Thummel Kuerten	41.940,00	95.280,00
Antônio Hammes	57.570,00	0,00
Bruno Werneck de Paula	4.572,00	2.142,00
Daniela Guirado Tavares	7.533,00	0,00
Gustavo Kuerten	9.120,00	8.400,00
Júlia Milan da Silva	0,00	6.624,00
Rafael Kuerten	9.120,00	8.400,00
Rycharde Farah	9.120,00	8.400,00
Total	138.975,00	129.246,00

Nota 19 – Eventos Subsequentes

A Entidade não registrou nenhum evento subsequente relevante que demandasse a publicação em notas explicativas ou outras providências previstas na legislação contábil em vigor.

Nota 20 – Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido em 31.12.2023, de R\$ 8.534.569,36 é composto pelo Patrimônio Social, sendo este constituído pelo superavit acumulado e superavit do exercício. No exercício de 31.12.2022, o saldo era de R\$ 8.333.647,32.

**ALICE
THUMMEL
KUERTEN:6370
9430968**

Digitally signed by ALICE THUMMEL
KUERTEN:63709430968
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria
da Receita Federal do Brasil - RFB,
ou=RFB e CPF A3, ou=(EM BRANCO),
ou=29988253000105, ou=presencial,
cn=ALICE THUMMEL
KUERTEN:63709430968
Date: 2024.02.20 16:11:05 -03'00'

ALICE THUMEL KUERTEN

**PRESIDENTE
CPF: 637.094.309-68**

**RENAN CESAR
DE
QUADROS:045
22658940**

Assinado de forma
digital por RENAN CESAR
DE
QUADROS:04522658940
Dados: 2024.02.20
16:48:40 -03'00'

RENAN CESAR DE QUADROS

**CONTADOR 1-SC-036421/O-8
CPF: 045.226.589-40**